



FEDERACIÓN NACIONAL
DE DEPARTAMENTOS

Estados Financieros Mensuales con corte
A Agosto de 2020


Resolución 182 del 19 de Mayo de 2017



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS
NIT. 800.244.322-6
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
Por los meses terminados al 31 de agosto de 2020-2019
(Cifras Expresadas en Miles de pesos Colombianos)

| ACTIVOS | 31 de Agosto de 2020 | 31 de Agosto de 2019 |
|---|---------------------------------|---------------------------------|
| ACTIVO CORRIENTE | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO | 35.748.691 | 25.579.503 |
| Caja | - | 5.000 |
| Depósitos en instituciones financieras | 11.226.310 | 1.823.693 |
| Efectivo de uso restringido | 24.522.381 | 23.750.810 |
| CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION | 4.375.965 | 4.658.767 |
| Otras cuentas por cobrar | 4.375.965 | 4.658.767 |
| OTROS ACTIVOS | 511.388.279 | 416.671.071 |
| Avances y anticipos entregados | - | 57.892 |
| Recursos entregados en administración | 511.388.279 | 416.613.178 |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 551.512.935 | 446.909.341 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 5.245.997 | 5.423.943 |
| Terrenos | 4.001.605 | 4.001.605 |
| Bienes Muebles en Bodega | 16.737 | - |
| Edificaciones | 1.243.151 | 1.243.151 |
| Redes, líneas y cables | 74.021 | 74.021 |
| Muebles, enseres y equipo de oficina | 105.847 | 131.818 |
| Equipos de computación y comunicación | 253.842 | 200.629 |
| Equipos de transporte, tracción y elevación | 214.750 | 214.750 |
| Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo | (495.102) | (442.031) |
| Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo | (168.854) | - |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 5.245.997 | 5.423.943 |
| TOTAL ACTIVOS | 556.758.932 | 452.333.283 |
| Cuentas de orden deudoras | 14.782.794 | |
| Cuentas de orden acreedoras | (23.963.050) | 3.386.691 |
| PASIVO Y PATRIMONIO | | |
| PASIVO | | |
| PASIVO CORRIENTE | | |
| PRESTAMOS POR PAGAR | 2.023 | 4.067 |
| Financiamiento interno de corto plazo | 2.023 | 4.067 |
| CUENTAS POR PAGAR | 513.384.102 | 417.653.621 |
| Adquisición de bienes y servicios nacionales | 1.672.566 | 799.433 |
| Recursos a favor de terceros | 511.388.279 | 416.613.178 |
| Descuentos de nómina | 45.913 | 35.966 |
| Retención en la fuente e impuesto de timbre | 256.051 | 191.205 |
| Otras cuentas por pagar | 21.293 | 13.840 |
| BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 507.067 | 300.785 |
| Beneficios a los empleados de corto plazo | 507.067 | 300.785 |
| OTROS PASIVOS | 24.509.327 | 23.744.539 |
| Recursos recibidos en administración | 24.509.327 | 23.744.539 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | 538.402.520 | 441.703.012 |
| TOTAL PASIVO | 538.402.520 | 441.703.012 |
| PATRIMONIO | | |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO | 18.356.412 | 10.630.271 |
| Capital Fiscal | 5.167.031 | 5.167.031 |
| Resultados de ejercicios anteriores | 11.395.398 | 5.744.456 |
| Resultado del ejercicio | 1.793.983 | (281.216) |
| Impactos por la transición al nuevo marco de regulación | | |
| TOTAL PATRIMONIO | 18.356.412 | 10.630.271 |
| TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | 556.758.932 | 452.333.283 |
| Cuentas de orden acreedoras | 23.963.050 | (3.386.691) |
| Cuentas de orden deudoras | (14.782.794) | |


DIANA CAROLINA WILLALBA ERAZO
Representante Legal Suplente


EVA MILENA JARAMA WILLARREAL
Contador Público
Tarjeta Profesional 160148 - T



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

NIT. 800.244.322-6

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

Del 01 de enero al 31 de agosto de 2020- 2019

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

| | 31 de agosto de 2020 | 31 de agosto de 2019 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION | | |
| TRANSFERENCIAS | | |
| Otras Transferencias | 50.692 | - |
| OTROS INGRESOS | | |
| Financieros | 296.700 | 71.053 |
| Ingresos diversos | 21.196.886 | 17.569.409 |
| Ajuste de ejercicios anteriores | | |
| TOTAL INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION | 21.544.278 | 17.640.462 |
| GASTOS | | |
| DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN | 19.698.865 | 17.496.510 |
| Sueldos y salarios | 2.597.208 | 2.225.362 |
| Contribuciones imputadas | 19.834 | 57.493 |
| Contribuciones efectivas | 510.601 | 461.989 |
| Aportes sobre la nómina | 117.537 | 96.278 |
| Prestaciones sociales | 416.334 | 325.069 |
| Gastos de personal diversos | 117.031 | 126.961 |
| Generales | 15.795.484 | 14.067.978 |
| Impuestos, contribuciones y tasas | 124.835 | 135.380 |
| DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 51.309 | 62.701 |
| Deterioro de propiedades planta y equipo | - | 6.194 |
| Depreciaciones de propiedad, planta y equipo | 51.309 | 56.507 |
| OTROS GASTOS | 121 | 362.466 |
| Financieros | 87 | 328 |
| Gastos diversos | 34 | 362.138 |
| TOTAL GASTOS | 19.750.295 | 17.921.678 |
| EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO | 1.793.983 | (281.216) |


DIANA CAROLINA VILLALBA ERAZO
Representante Legal Suplente


EVA MILENA PARRA VILLARREAL
Contador Público
Tarjeta Profesional 160148 - T



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

NIT. 800.244.322-6


ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

31 DE AGOSTO DE 2020

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

| Flujos de efectivo de las actividades de operación | 31 de Agosto de 2020 |
|--|----------------------|
| Excedente (Déficit) del ejercicio | 1.793.983 |
| Movimiento de partidas que no involucran efectivo: | |
| Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos | 51.333 |
| Ajustes propiedad, planta y equipo por baja de activos (Reclasificación) | 2.241 |
| Efectivo generado (provisto) en la operación | 1.847.557 |
| Cambio en partidas operacionales: | |
| Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación | 76.066 |
| Variación en otros activos | 21.925.624 |
| Variación en prestamos por pagar | (17.271) |
| Variación en cuentas por pagar | (22.111.218) |
| Variación en beneficios a los empleados | 241.962 |
| Variación en otros pasivos | (3.924.501) |
| Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación | (1.961.780) |
| Flujos de efectivo en actividades de inversión: | |
| Adquisición en propiedad, planta y equipo | (35.379) |
| Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión | (35.379) |
| Cambio neto en el efectivo | (1.997.159) |
| Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio | 37.745.850 |
| Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio | 35.748.691 |


DIANA CAROLINA VILLALBA ERAZO
Representante Legal Suplente


EVA MILENA NARABA VILLARREAL
Contador Público
Tarjeta Profesional 160148 - T